

OT Finans s.m.b.a.

Ove Gjeddes Vej 16

5220 Odense SØ

CVR-nr. 26 43 55 95

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 6/12 2016

Hans Henrik Banke
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance pr. 30. september	9
Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Noter til årsregnskabet	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for OT Finans s.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 18. november 2016

Daglig ledelse

Tadzudin Kasami

Bestyrelse

Flemming Lauritzen
formand

Tadzudin Kasami

Søren Theilsø Nohr Madsen

Niels Erik Olsen

Henrik Brink Stenderup-Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i OT Finans s.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for OT Finans s.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 18. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Welinder
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	OT Finans s.m.b.a. Ove Gjeddes Vej 16 5220 Odense SØ CVR-nr.: 26 43 55 95 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Odense
Bestyrelse	Flemming Lauritzen, formand Tadzudin Kasami Søren Theilsø Nohr Madsen Niels Erik Olsen Henrik Brink Stenderup-Nielsen
Daglig ledelse	Tadzudin Kasami
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Munkehatten 1B 5220 Odense SØ
Advokat	Focus Advokater P/S Englandsgade 25 5000 Odense C
Pengeinstitut	Spar Nord Bank Skelagervej 15 9100 Aalborg
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Taxa Syd a.m.b.a. Koncernrapporten for Taxa Syd a.m.b.a. kan rekvireres på følgende adresse: Taxa Syd a.m.b.a. Ove Gjeddes Vej 16 5220 Odense SØ

Ledelsesberetning**Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter, der har til formål at varetage medlemmernes fælles økonomiske interesser, består i långivning i forbindelse med vognmændenes forretning, samt fælles forsikringsordning.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.473.958, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 10.536.795.

Årets resultat anses for tilfredsstillende ud fra de givne vilkår.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OT Finans s.m.b.a. for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansiel omsætning og omkostning

Finansiel omsætning og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med det beløb, som vedrører regnskabsåret.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt bankgæld.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		1.528.558	1.098.620
Administrationsomkostninger		<u>-355.586</u>	<u>-267.471</u>
Resultat af ordinær primær drift		1.172.972	831.149
Finansielle indtægter	1	940.851	1.031.013
Finansielle omkostninger		<u>-224.133</u>	<u>-362.798</u>
Resultat før skat		1.889.690	1.499.364
Skat af årets resultat	2	<u>-415.732</u>	<u>-352.336</u>
Årets resultat		<u>1.473.958</u>	<u>1.147.028</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		6.000.000	0
Overført overskud		<u>-4.526.042</u>	<u>1.147.028</u>
		<u>1.473.958</u>	<u>1.147.028</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3	1.673.429	3.323.598
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.415.397	10.223.213
Andre tilgodehavender		68.921	4.992
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	295.704	442.358
Periodeafgrænsningsposter	5	<u>77.435</u>	<u>94.538</u>
		<u>12.530.886</u>	<u>14.088.699</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.530.886</u>	<u>14.088.699</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>12.530.886</u></u>	<u><u>14.088.699</u></u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		3.536.795	8.062.837
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>6.000.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>10.536.795</u>	<u>9.062.837</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	7		
Selskabsskat		<u>415.732</u>	<u>0</u>
		<u>415.732</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		1.507.139	4.588.884
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.000	70.002
Selskabsskat		0	352.336
Anden gæld		<u>1.220</u>	<u>14.640</u>
		<u>1.578.359</u>	<u>5.025.862</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.994.091</u>	<u>5.025.862</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>12.530.886</u>	<u>14.088.699</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Medarbejderforhold	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat		1.473.958	1.147.028
Reguleringer	12	-300.986	-315.880
Ændring i driftskapital	13	<u>1.544.391</u>	<u>725.953</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.717.363	1.557.101
Renteindbetalinger og lignende		940.851	1.031.013
Renteudbetalinger og lignende		<u>-224.133</u>	<u>-362.798</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.434.081	2.225.316
Betalt selskabsskat		<u>-352.336</u>	<u>-381.262</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>3.081.745</u>	<u>1.844.054</u>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		<u>-669.397</u>	<u>-4.952.547</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-669.397</u>	<u>-4.952.547</u>
Ændring i likvider		<u>2.412.348</u>	<u>-3.108.493</u>
Kassekredit		<u>-7.001.232</u>	<u>-3.892.739</u>
Likvider 1. oktober		<u>-7.001.232</u>	<u>-3.892.739</u>
Likvider 30. september		<u><u>-4.588.884</u></u>	<u><u>-7.001.232</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		0	0
Kassekredit		<u>-4.588.884</u>	<u>-7.001.232</u>
Likvider 30. september		<u><u>-4.588.884</u></u>	<u><u>-7.001.232</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	503.987	457.350
Andre finansielle indtægter	436.864	573.663
	<u>940.851</u>	<u>1.031.013</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	415.732	352.336
	<u>415.732</u>	<u>352.336</u>
3 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	2.225.117	3.506.532
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	295.704	442.358
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Bestyrelse		
Udestående gæld	295.704	442.358
Rentefod (%)	8,95%	8,95%
5 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, abonnementer m.v.		

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	1.000.000	8.062.837	0	9.062.837
Årets resultat	0	-4.526.042	6.000.000	1.473.958
Egenkapital 30. september 2016	1.000.000	3.536.795	6.000.000	10.536.795

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2015	Gæld 30. september 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	0	415.732	0	0
	0	415.732	0	0

8 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af danske kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen. Den samlede hæftelse udgør tkr 0 pr. 30. september 2016.

Selskabet kautioner for moderselskabets og tilknyttede virksomheders bankgæld. Koncernens gæld udgør pr. 30. september 2016 tkr. 14.599.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i kontrakter. Den regnskabsmæssige værdi udgør pr. 30. september 2016 tkr. 1.969 (sidste år tkr. 3.766) samt virksomhedspant på tkr. 6.000 med pant i alle aktiver.

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
10 Medarbejderforhold		
Lønninger	<u>220.000</u>	<u>120.000</u>
	<u>220.000</u>	<u>120.000</u>
Lønninger er omkostningsført under følgende poster:		
Administrationsomkostninger	<u>220.000</u>	<u>120.000</u>
	<u>220.000</u>	<u>120.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende Ledelsesberetning er noteret i selskabets andelshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af andelskapitalen:

Taxa Syd a.m.b.a., Ove Gjeddes Vej 16, 5220 Odense SØ, som udarbejder koncernregnskab.

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-940.851	-1.031.013
Finansielle omkostninger	224.133	362.798
Andre reguleringer	0	-1
Skat af årets resultat	415.732	352.336
	<u>-300.986</u>	<u>-315.880</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavende	1.557.813	711.058
Ændring i leverandører m.v.	-13.422	14.895
	<u>1.544.391</u>	<u>725.953</u>